

# 上海电气风电集团股份有限公司

## 关于会计师事务所履职情况评估报告

经公司 2022 年年度股东大会批准，由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）担任公司 2023 年度审计机构。根据国家财政部、国务院国资委、中国证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《科创板股票上市规则》等法律法规以及公司《董事会审计委员会工作规程》《审计委员会年报工作制度》的有关规定，结合《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》，公司现对普华永道中天在 2023 年度履职情况予以报告和评估如下：

### 一、2023 年度会计师事务所履职情况

启动审计工作前，普华永道中天与董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）、独立董事和经营管理层进行了必要的沟通，初步了解公司生产经营和财务状况，明确内部控制的审计方法和范围，相应制定了总体审计策略和具体的审计计划，确定重点审计领域，为完成审计任务和减少审计风险做了充分的准备。

在审计期间保持与公司管理层、审计委员会、独立董事等相关人员的及时沟通，确保高效有序推进年度审计工作。同时，普华永道中天在审计过程中，以公司经营策略和经营目标出发，通过自上而下进行访谈和讨论，在审计中重点关注了可能对财务报告产生重大影响的风险，按照年度计划完成审计工作并出具标准无保留意见的审计报告。

同时，普华永道中天按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制审计指引》等规范性文件的有关要求，对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性予以审计，尤其关注非财务报告内部控制方面可能存在的重大缺陷。经审计，普华永道中天认为公司在重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

审计结束后，普华永道中天向审计委员会报告了上述审计结果。经审议，审计委员会认为，在 2023 年度财务报表审计及内部控制审计过程中，普华永道中天能够恪尽职责，并遵循独立、客观、公正的执业准则，按计划顺利完成了各项审计工作。

## 二、公司对会计师事务所履职情况的评估意见

普华永道中天具有为上市公司提供审计服务的业务资质，其服务团队人员也具备足够的专业能力、行业知识与审计经验，独立、客观、公正地对公司财务报告及相关事项进行全面、细致的审计。在 2023 年度审计工作期间，普华永道中天恪尽职责，了解公司相关财务管理制度及内控管理制度，及时与审计委员会、独立董事、经营管理层进行沟通并提供专业建议，按计划较好地完成了各项审计工作。

上海电气风电集团股份有限公司

2024 年 03 月 27 日